



Überall für alle

SPITEX
Zürich



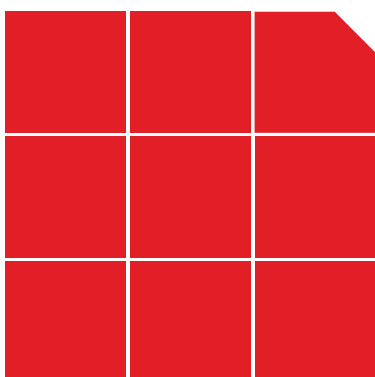
Finanzbericht

Konsolidierte Jahresrechnung

Bericht der Revisionsstelle
an die Delegiertenversammlung des

Vereins Spitex Zürich Zürich

zur Konzernrechnung 2022



Bericht der Revisionsstelle
an die Delegiertenversammlung des
Vereins Spitex Zürich
Zürich

Bericht zur Prüfung der Konzernrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Konzernrechnung des Vereins Spitex Zürich und ihrer Tochtergesellschaft (der Konzern) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Betriebsrechnung, Geldflussrechnung und der Rechnung über Veränderung des Kapitals für das dann endende Jahr sowie dem Anhang, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Konzernrechnung dem schweizerischen Gesetz sowie den im Anhang wiedergegebenen Konsolidierungs- und Bewertungsgrundsätzen.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Konzernrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Konzern unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.


Verantwortlichkeiten des Vorstandes für die Konzernrechnung

Der Vorstand ist verantwortlich für die Aufstellung einer Konzernrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und für die internen Kontrollen, die der Vorstand als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Konzernrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung der Konzernrechnung ist der Vorstand dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Konzerns zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit – sofern zutreffend – anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, der Vorstand beabsichtigt, entweder den Konzern zu liquidieren oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.

Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Konzernrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Konzernrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Konzernrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.



Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Konzernrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und PS-CH 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Vorstandes ausgestaltetes Internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Konzernrechnung existiert.

Wir empfehlen, die vorliegende Konzernrechnung zu genehmigen.

OBT AG

Roman Marty
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor

Andreas Brumann
zugelassener Revisionsexperte

Zürich, 16. März 2023

- Konzernrechnung 2022
(Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über Veränderung des Kapitals und Anhang)

2022

Verein Spitex Zürich
Zürich

- **Konzernrechnung 2022**

- Konzernbilanz per 31. Dezember 2022
- Konzernerfolgsrechnung 2022
- Konzerngeldflussrechnung 2022
- Rechnung über Veränderung des Kapitals 2022
- Konzernanhang per 31. Dezember 2022

Bilanz

Aktiven

Angaben in CHF	Erläuterungen	31.12.2022	in %
Flüssige Mittel		7'641'973	33%
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1	6'535'215	28%
Übrige kurzfristige Forderungen	2	417'915	2%
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen		43'063	0%
Aktive Rechnungsabgrenzungen		302'016	1%
Total Umlaufvermögen		14'940'182	65%
Finanzanlagen	3	2'990'638	13%
Sachanlagen	4	4'362'585	19%
Zweckgebundenes Fondsvermögen	5	800'670	3%
Total Anlagevermögen		8'153'893	35%
Total Aktiven		23'094'076	100%

Passiven

Angaben in CHF	Erläuterungen	31.12.2022	in %
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1'909'438	8%
Übrige verzinsliche Verbindlichkeiten		0	0%
Übrige Kurzfristige Verbindlichkeiten	6	6'833'462	30%
Kurzfristige Rückstellungen	7	450'415	2%
Passive Rechnungsabgrenzungen	8	852'012	4%
Total Kurzfristiges Fremdkapital		10'045'327	43%
Total Langfristiges Fremdkapital		0	0%
Total Fremdkapital		10'045'327	43%
Total Fondskapital mit Zweckbindung	5	1'754'808	8%
Erarbeitetes Kapital		13'999'273	61%
Gebundenes Kapital		291'925	1%
Jahresergebnis		-2'997'258	-13%
Total Organisationskapital		11'293'940	49%
Total Passiven		23'094'076	100%

Die Zahlen wurden auf Rappen genau erfasst, aber nicht gezeigt. Deshalb können Additionsdifferenzen entstehen.

Betriebsrechnung

Angaben in CHF	Erläuterungen	2022	in %
Ertrag aus KLV-Pflegeleistungen, Hauswirtschaft und Betreuung	9	42'306'530	37%
Ertrag aus Patientenbeteiligung		4'298'724	4%
Ertrag aus Leistungen für andere Organisationen		913'097	1%
Ertrag aus anderen Fachbereichen		497'299	0%
Ertrag aus Materialverkauf		1'158'850	1%
Ertrag aus übrigen betrieblichen Leistungen		482'223	0%
Erlösminderungen		-14'989	0%
Beitrag öffentliche Hand	10	65'443'812	57%
Total Betriebsertrag		115'085'548	100%
Ertrag aus Mitgliederbeiträgen	11	6'277	0%
Ertrag aus Spenden und Legaten	12	435'205	0%
Total Mitgliederbeiträge, Spenden und Legate		441'481	0%
Total Ertrag		115'527'029	100%
Material- und Transportaufwand	13	-3'213'211	-3%
Personalaufwand	14	-105'561'288	-91%
Raumaufwand	15	-3'182'194	-3%
ICT-Aufwand	16	-2'828'262	-2%
Sonstiger Betriebsaufwand	17	-2'456'859	-2%
Abschreibungen	4	-1'146'658	-1%
Total Betriebsaufwand		-118'388'472	-102%
Operatives Ergebnis		-2'861'443	-2%
Finanzaufwand		-207'157	0%
Finanzertrag		12'860	0%
Total Finanzerfolg	18	-194'298	0%
Immobilienaufwand		-25'449	0%
Immobilienenertrag		33'090	0%
Total Immobilienerfolg		7'641	0%
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand		-113'661	0%
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag		182'495	0%
Total a.o., einmaliger oder periodenfremder Erfolg	19	68'834	0%
Jahresergebnis vor Veränderung des Fondskapitals		-2'979'266	-3%
Veränderung zweckgebundene Fonds		-34'635	0%
Veränderung gebundenes Fondskapital		16'642	0%
Total Veränderung Fondskapital		-17'993	0%
Jahresergebnis		-2'997'258	-3%

Die Zahlen wurden auf Rappen genau erfasst, aber nicht gezeigt. Deshalb können Additionsdifferenzen entstehen.

Geldflussrechnung

(indirekte Methode mit Fonds flüssige Mittel)

Angaben in CHF	2022
Jahresergebnis	-2'997'258
Abschreibungen	1'146'658
Erfolg aus Veräusserung von Sachanlagen	4'300
Erfolg aus Veräusserung von Finanzanlagen	0
Kurserfolge Finanzanlagen	158'971
Veränderung Umlaufvermögen	-1'018'485
Veränderung nicht verzinsliches Fremdkapital	3'827'270
Geldfluss aus Betriebstätigkeit (operativer Cashflow)	1'121'456
Investitionen in Finanzanlagen	-142'418
Devestitionen von Finanzanlagen	0
Devestitionen von zweckgebundenen Finanzanlagen	25'259
Investitionen in Sachanlagen	-2'291'941
Devestitionen von Sachanlagen	13'000
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-2'396'100
Finanzierung Sacheinlage Spitex Zürich Sihl	3'719'753
Veränderung verzinsliche Verbindlichkeiten	-
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'719'753
Veränderung zweckgebundene Fonds	34'635
Veränderung gebundenes Kapital	-16'642
Geldfluss aus Fondstätigkeiten	17'993
Veränderung flüssige Mittel	2'463'102
Bestand flüssige Mittel zu Periodenbeginn	5'178'871
Bestand flüssige Mittel zu Periodenende	7'641'973
Veränderung flüssige Mittel	2'463'102

Die Zahlen wurden auf Rappen genau erfasst, aber nicht gezeigt. Deshalb können Additionsdifferenzen entstehen.

Rechnung über Veränderung des Kapitals

Werte in CHF

Geschäftsjahr 2022	Anfangsbestand	Erträge	Zuweisung	Verwendung	Endbestand
Mittel aus Fondskapital					
Fonds Mitarbeitende	170'290		2'704	-31'787	141'207
Fonds Erneuerung Liegenschaft Bachtobelstrasse	47'111		15'000		62'111
Fonds Besondere Aufgaben und Spezialfonds	39'530			-13'815	25'715
Berger Fonds	809'724	-60		-8'994	800'670
Weiterbildungsfonds Stoma	32'213			-11'100	21'113
Fonds Clarastiftung	23'670			-13'010	10'660
Fonds Leistungen a.L.	597'635		205'214	-109'517	693'332
Zweckgebundenes Fondskapital	1'720'174	-60	222'918	-188'224	1'754'808
Mittel aus Eigenfinanzierung					
Erarbeitetes Kapital	13'999'273				13'999'273
Gebundenes Kapital	308'567	-	69'745	-86'387	291'925
Jahresergebnis Berichtsjahr		-2'997'258			-2'997'258
Organisationskapital	14'307'840	-2'997'258	69'745	-86'387	11'293'940

Die Zahlen wurden auf Rappen genau erfasst, aber nicht gezeigt. Deshalb können Additionsdifferenzen entstehen.

Fonds Mitarbeitende

Mit diesem Fonds werden Mitarbeitende, welche in einen finanziellen Engpass geraten sind, unterstützt (z.B. Todesfall des Ehegatten). Oder es werden weitere, spezifisch den Mitarbeitenden zu Gute kommende Umstände finanziert.

Fonds Erneuerung Liegenschaft Bachtobelstrasse

Die Liegenschaft an der Bachtobelstrasse ist ein Legat aus der Zeit von Spitex Uetli und ist nun im Besitz vom Verein Spitex Zürich. Der Erneuerungsfonds wird für grössere Renovationen der Immobilie verwendet.

Fonds für besondere Aufgaben Industriequartier und Sozialfonds Enge/Wollishofen/Leimbach

Der Fonds für besondere Aufgaben Industriequartier ist aufgrund von gebundenem Organisationskapital aus der Zeit von Spitex Industrie entstanden mit dem Verwendungszweck, Aktivitäten in den Quartieren Wipkingen und Industrie zu unterstützen sowie auch der Sozialfonds, welcher der Unterstützung von Kunden in den Quartieren Enge, Wollishofen und Leimbach der Stadt Zürich dient.

Berger Fonds

Der Fonds wurde durch das Legat Berger geäufnet. Der Verwendungszweck dient der Unterstützung und dem Wohle für in Not geratene und/oder betagte Menschen.

Weiterbildungsfonds Stoma

Die gebundenen Mittel stammen aus einem Legat, welches für die Weiterbildung von Mitarbeitenden des Stoma-Teams gebunden sind.

Fonds Clarastiftung

Die Zuwendungen der Clara Fehr-Stiftung sind für Frauen ab 60 Jahren mit Wohnsitz im Kanton Zürich für deren Erhaltung des sozialen Status und Hilfe zu leisten bestimmt. Der Fonds steht explizit für Kundinnen von SPITEXplus zur Verfügung.

Fonds Leistungen a.L.

Der Verwendungszweck sind Leistungen ausserhalb des Leistungsrahmen (a.L.) mit dem Ziel, die Lebensqualität der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Zürich zu verbessern.

Anhang zur Jahresrechnung

Konsolidierungskreis

Gesellschaften, an denen der Verein Spitex Zürich direkt oder indirekt mit 50% und mehr beteiligt ist, werden vollkonsolidiert.

Gesellschaften mit einer Beteiligungsquote bis 49% werden zu Anschaffungs- oder tieferen Eigenkapitalwerten bilanziert.

Konsolidierte Gesellschaften des Vereins Spitex Zürich mit Sitz in Zürich:

Gesellschaft	Stimm- und Kapitalanteil 2022
Spitex Zürich AG in Zürich (Zweck: Erbringung von spitalexternen Diensten)	100% CHF 2'000'000

Die Gründung des Vereins erfolgte gemäss Handelsregistereintrag per 26.7.2022. Im innereren Verhältnis erfolgte die Übernahmen der Vereine Spitex Zürich Limmat und Spitex Zürich Sihl auf dem Weg der Universalsukzession infolge Kombinationsfusion per 21.5.2022. Aus diesem Grund umfasst die Jahresrechnung des Vereins den Zeitraum vom 21.5.2022 bis 31.12.2022. Da die Rechte und Pflichten für das gesamte Geschäftsjahr an den Vereins übertragen wurden, werden 12 Monate der Spitex Zürich AG in der Konsolidierung berücksichtigt.

Konsolidierungsgrundsätze

Stetigkeit zum Vorjahr

Im Zusammenhang mit der erstmaligen Konsolidierung können keine Vorjahreszahlen angegeben werden.

Konsolidierungsmethode

Die konsolidierte Jahresrechnung wird nach der Purchase-Methode erstellt.

Dabei wird das Eigenkapital zum Erwerbs- respektive Gründungszeitpunkt mit dem Beteiligungswert verrechnet.

Elimination von Konzernbeziehungen

Alle Forderungen und Verbindlichkeiten sowie Erträge und Aufwendungen mit konsolidierten Gesellschaften werden

Fremdwährungsumrechnungsmethode

Bilanzpositionen der konsolidierten Gesellschaften werden zum Stichtageskurs umgerechnet.

Es existieren keine Konzerngesellschaften, welche ihre Buchführung in einer Fremdwährung vornehmen.

Behandlung von konzerninternen Gewinnen (Zwischengewinne)

Konzerninterne Lieferungen und Leistungen finden zu fixen Verrechnungspreisen, ohne Gewinnzuschlag statt.

Per Bilanzstichtag existieren keine Zwischengewinne.

Bewertungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere den Artikeln über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) und den Bestimmungen des Rechnungslegungsrecht (32. Titel OR), erstellt.

Zudem werden in der konsolidierten Jahresrechnung die nachstehenden Bewertungsgrundsätze angewandt:

Flüssige Mittel	sind zum Nominalwert bilanziert.
Forderungen	sind zum Nominalwert unter Abzug von angemessenen Wertberichtigungen bilanziert.
Warenvorräte	werden zu Einstandspreisen bewertet, wobei für nicht kurante Ware Wertberichtigungen gebildet werden.
Wertschriften	werden zum Marktwert bewertet.
Darlehen an Dritte	werden zu Anschaffungskosten abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen bewertet.
Sachanlagen	werden zum Anschaffungs- bzw. Herstellkosten, abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen bewertet. Die Abschreibungen erfolgen linear von den Anschaffungs- bzw. Herstellkosten über die geschätzte Nutzungsdauer. Die Aktivierungsgrenze liegt bei CHF 3'000.
Fremdkapital	ist zu Nominalwert bilanziert.

Angaben und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Betriebsrechnung

Erläuterungen zur Bilanz

31.12.2022

1 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Kunden	6'689'076
Delkredere	-153'862
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>6'535'215</u>

Im Delkredere sind pauschale Wertberichtigungen in Bezug auf die Ausfallwahrscheinlichkeiten auf den Kundenforderungen berücksichtigt.

2 Übrige kurzfristige Forderungen

Übrige Forderungen gegenüber Dritten	89'409
Übrige kurzfristige Forderungen gegenüber staatlichen Stellen	292'467
Sonstige kurzfristige Forderungen	36'038
Total Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>417'915</u>

3 Finanzanlagen

Wertschriften zum Anschaffungswert	1'917'498
Werberichtigung Wertschriften	352'880
Wertschriften zum Buchwert	2'270'378
Darlehen und Hypotheken	123'727
Mietzinsdepots	524'533
Anteilscheine Baugenossenschaften	72'000
Total Finanzanlagen	2'990'638

Die Wertschriften wurden zu aktuellen Werten per 31. Dezember 2022 bewertet. Die Buchverluste der Wertschriften beliefen sich in der Berichtsperiode auf CHF 158'971.

4 Sachanlagen

Sachanlage-Spiegel 2022	Apparate / Mobiliar	Fahrzeuge	Hard- und Software	Immobilien/ Umbauten	Total
Nettobuchwert am 1. Januar	213'683	372'490	557'971	2'090'456	3'234'600
Anschaffungswerte					
Stand am 1. Januar	1'196'701	990'098	2'890'496	4'737'540	9'814'836
Zugänge Betrieb Sihl	569'478	474'662	1'634'774	1'344'387	4'023'302
Zugänge	16'135	380'266	209'769	126'885	733'056
Abgänge	0	-13'000	0	0	-13'000
Reklassifikation	0	0	0	0	0
Gewinn (+) / Verlust (-)	0	-4'300	0	0	-4'300
Stand am 31. Dezember	1'782'314	1'827'726	4'735'039	6'208'812	14'553'891
Kumulierte Wertberichtigungen					
Stand am 1. Januar	-983'018	-617'608	-2'332'525	-2'647'084	-6'580'234
Zugänge Betrieb Sihl	-443'898	-237'928	-1'312'348	-470'328	-2'464'501
Abschreibungen	-98'318	-235'490	-370'423	-442'426	-1'146'658
Abgänge	0	0	0	0	0
Reklassifikation	0	0	0	88	88
Gewinn (+) / Verlust (-)	0	0	0	0	0
Stand am 31. Dezember	-1'525'233	-1'091'025	-4'015'297	-3'559'750	-10'191'306
Nettobuchwert am 31. Dezember	257'081	736'700	719'743	2'649'061	4'362'585

Die Zugänge Betrieb Sihl entsprechen den Sachanlagen sowie deren kumulierten Wertberichtigungen, welche gemäss Vermögensübertragungsvertrag zwischen Spitex Zürich Sihl und Spitex Zürich AG eingebracht wurden.

Die Zugänge bei den Fahrzeugen entsprechen hauptsächlich dem Kauf von Elektrofahrrädern. Die Anschaffungen bei Hard- und Software entsprechen Ersatzbeschaffungen von neuen Mobilgeräten. Die Umbauten beinhalten kleinere Investitionen in den Standorten.

5 Zweckgebundenes Fondsvermögen

800'670

Beim zweckgebundenen Fondsvermögen handelt es sich um das Legat Berger. Der Verwendungszweck dient der Unterstützung und dem Wohle für in Not geratene und/oder betagter Menschen. Für diesen Zweck wurden in der Berichtsperiode CHF 8'994 verwendet.

Auf der Passivseite der Bilanz steht die Position Fonds mit Zweckbindung über CHF 1'754'808, welche nebst dem Berger-Fonds mit CHF 800'670 weitere Fonds gemäss 'Rechnung über die Veränderung des Kapitals' enthalten.

6 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten

Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber staatlichen Stellen	379'978
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	171'716
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitenden	3'857'078
Kfr. Verbindlichkeiten ggü. Sozialversicherungen und Vorsorgeeinrichtungen	2'424'690
Total übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	6'833'462

7 Kurzfristige Rückstellungen

Total kurzfristige Rückstellungen	450'415
-----------------------------------	----------------

Die kurzfristigen Rückstellungen wurden für flankierende Massnahmen für personelle Veränderungen in 2023 gebildet, welche bereits im Berichtsjahr kommuniziert und festgelegt wurden.

8 Passive Rechnungsabgrenzungen

Helsana Taggeldversicherung	622'016
Aerztephon	92'000
Diverse	137'997
Total passive Rechnungsabgrenzungen	852'012

Erläuterungen zur Betriebsrechnung

2022

9 Ertrag aus Pflege, Betreuung und Hauswirtschaft

Ertrag aus KLV-Leistungen	32'732'737
Steuern aus Hauswirtschaft und Betreuung	9'573'794
Total Ertrag aus Pflege, Betreuung und Hauswirtschaft	42'306'530

Auf der Basis des Leistungsauftrags von der Stadt Zürich wird die Grundversorgung der Bevölkerung in unserem Leistungsgebiet sichergestellt. Nachfrageschwankungen ergeben sich hauptsächlich aufgrund von Veränderungen der Struktur und des Gesundheitszustand der Bevölkerung.

Die Restfinanzierung der Stadt Zürich für Hauswirtschafts-Leistungen entspricht CHF 14'445'518, was 60% der totalen Erträge aus Steuern für Hauswirtschafts-Leistungen und Restfinanzierungen der Stadt Zürich entspricht. Damit werden die gesetzlichen Vorgaben des Kantonalen Pflegegesetzes §13 von mindestens 50% eingehalten.

10 Beitrag öffentliche Hand

Restfinanzierung	63'629'123
Ausbildungszulage	1'814'689
Total Beitrag öffentliche Hand	65'443'812

11 Ertrag aus Mitgliederbeiträgen

6'277

Die Erträge aus Mitgliederbeiträgen ergaben sich aus der Berichtsperiode vom 21.5.22 bis 31.12.2022. Die Mitgliederbeiträge blieben unverändert bei CHF 30.- für natürliche Personen resp. CHF 100.- für juristische Personen.

12 Ertrag aus Spenden und Legaten

Spenden und Sammlungen	434'506
Legate und Erbschaften	698
Total Ertrag aus Spenden und Legaten	435'205

Die durch Fundraisingaktivitäten erhaltenen Erträge aus Spenden und Legaten von Total CHF 361'930 wurden abzüglich eines Verwaltungskostenanteils von 40% für Gönner und 70% für erstmals angeschriebene Personen dem zweckgebundenen Fonds Leistungen a.L. (ausserhalb Leistungsauftrag) zugewiesen.

13 Material- und Transportaufwand

Material für Eigenverbrauch und Wiederverkauf	1'384'685
Total Materialaufwand	1'384'685
Fahrzeugleasing, Fahrzeugmieten und Betriebsstoffe	657'897
Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge	255'613
Versicherungen, Abgaben und Gebühren Fahrzeuge	67'011
Reisespesen und Kilometerentschädigungen	848'005
Total Transportaufwand	1'828'526
Total Material- und Transportaufwand	3'213'211

14 Personalaufwand

Löhne	78'606'017
Sozialleistungen	19'673'581
Arbeitsleistungen Dritter	4'206'566
Personalnebenaufwand	3'075'125
Total Personalaufwand	105'561'288

15 Raumaufwand

Raumaufwand	2'333'751
Parkplätze	276'183
Energie und Wasser	279'629
Entsorgung	54'381
Unterhalt Räumlichkeiten	238'250
Total Raumaufwand	3'182'194

16 ICT-Aufwand

IT-Outsourcing, Support und Wartung	1'246'972
Telefon/Telefax	468'738
Beratung und Entwicklung	84'898
Netzwerk LAN/WAN/Internet	193'345
Lizenz- und Wartungsverträge	644'425
Kleinmaterial	32'808
Porti	157'076
Total ICT-Aufwand	2'828'262

17 Sonstiger Betriebsaufwand

Öffentlichkeitsarbeit, Marketing und Fundraising	566'839
Revisions- und Beratungsaufwand	966'851
Versicherungsaufwand und Gebühren	237'251
Übriger Betriebsaufwand	594'799
Unterhalt und Reparaturen	91'118
Total Sonstiger Betriebsaufwand	2'456'859

18 Finanzerfolg

Finanzaufwand	-207'157
Finanzertrag	12'860
Total Finanzerfolg	-194'298

Der Finanzaufwand entspricht Bankspesen, -gebühren, Negativzinsen und nicht realisierten Buchverlusten auf dem Wertschriftendepot. Der Finanzertrag entspricht Dividenden und sonstigen Wertschriftenerträgen.

19 Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Erfolg

Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand	-113'661
Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag	182'495
Total a.o., einmaliger oder periodenfremder Erfolg	68'834

Die ausserordentlichen Aufwände entsprechen unter anderen kleineren Positionen der Korrektur der Gewinnbeteiligung an die Stadt aus dem Geschäftsjahr 2021. Die ausserordentlichen Erträge setzen sich aus diversen kleineren Positionen zusammen.

2022

Nicht bilanzierte Miet- und Leasingverbindlichkeiten

Mietverträge	8'563'860
Leasingverträge	1'295'250

Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

1'190'081

Honorar der Revisionsstelle

Revisionsdienstleistungen	61'625
Andere Dienstleistungen	-

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

931

Entschädigung an Mitglieder der leitenden Organe

Vorstand Verein Spitex Zürich	51'144
Verwaltungsrat Spitex Zürich AG	147'732
Geschäftsleitung Spitex Zürich AG	1'971'260

Weitere Informationen

Die Fusion der Spitex Zürich Limmat und der Spitex Zürich Sihl wurde in 2022 formaljuristisch umgesetzt. Für 2023 liegt der Fokus auf der Fusion der beiden per 31.12.2022 noch separat geführten Betriebe Limmat und Sihl.